



Circasia, 24 de Octubre de 2018

Doctora
GLORIA MERCEDES BUITRAGO SALAZAR
Director General
Instituto Departamental de Transito del Quindío
Circasia Quindío

INSTITUTO DEPTAL DE TRANSITO
DEL QUINDÍO
VENTANILLA ÚNICA

RECIBIDO POR: _____

FECHA: _____

HORA: _____

Asunto: Informe de Austeridad

El Instituto Departamental de transito del Quindío a través de la Oficina de Control Interno en cumplimiento de lo contemplado en los Decretos 1737 y 1738 de 1998 y el Decreto 2209 de octubre de 1998 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y en especial del Decreto 0984 del 14 de mayo del 2012, el Decreto 1068 de 2015 en su artículo 2,8,4,8,2, así como lo dispuesto en el Decreto 648 de Abril 19 de 2018 en el Artículo 2.2.21.4.9, presenta el siguiente informe correspondiente al periodo JULIO A SEPTIEMBRE de 2018 con el fin de mostrar los resultados obtenidos en el uso de sus recursos.

OBJETIVO

Consolidar y analizar la información del trimestre JULIO A SEPTIEMBRE DE 2018, que permita establecer la austeridad y eficiencia del gasto público del Instituto Departamental de Transito del Quindío IDTQ, que sirva de apoyo como una herramienta para la alta dirección, en la toma de decisiones y en el autocontrol al interior de la Entidad.

DOCUMENTOS

Los documentos fuente para la elaboración del informe fueron las ejecuciones presupuestales de JUNIO y SEPTIEMBRE de 2017 y 2018 para la verificación de la variación.

ALCANCE

En este informe se muestran los gastos de funcionamiento, gastos operativos y gastos de inversión.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal:

Rubro	Ejecutado jul sept 2017	Ejecutado JUL SEP 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ADMINISTRATIVA				

suelo personal de nomina	\$84.225.217,00	\$94.329.997,00	\$10.104.780,00	12,00%
Bonificacion Por Recreacion	\$320.000,00	\$561.321,00	\$241.321,00	75,41%
prima de navidad	\$0,00	\$4.193.979,00	\$4.193.979,00	0,00%
prima de servicios	\$13.658.985,00	\$16.862.485,00	\$3.203.500,00	23,45%
Bonificacion por servicios prestados	\$840.000,00	\$2.861.436,00	\$2.021.436,00	240,65%
prima de vacaciones	\$2.558.955,00	\$4.681.695,00	\$2.122.740,00	82,95%
Auxilio de Alimentacion	\$343.536,00	\$314.890,00	(\$28.646,00)	-8,34%
auxilio de transporte	\$498.840,00	\$461.643,00	(\$37.197,00)	-7,46%
Indemnizacion vacaciones	\$0,00	\$2.358.172,00	\$2.358.172,00	0,00%
Intereses a las cesantias	\$0,00	\$318.573,00	\$318.573,00	0,00%
Contribuciones inherentes a la nomina	\$28.470.138,00	\$33.867.823,00	\$5.397.685,00	18,96%
OPERATIVOS				
SUELDO PERSONAL NOMINA	\$113.569.074,00	\$122.335.763,00	\$8.766.689,00	7,72%
AUXILIO DE ALIMENTACION	\$2.665.623,00	\$2.886.061,00	\$220.438,00	6,76%
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$3.259.087,00	\$3.687.259,00	\$428.172,00	7,22%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	\$5.933.200,00	\$6.639.500,00	\$706.300,00	12,25%
PRIMA DE VACACIONES	\$5.765.595,00	\$7.283.970,00	\$1.518.375,00	26,34%
BONIFICACION POR RECREACION	\$656.335,00	\$852.332,00	\$195.997,00	0,96%
PRIMA DE SERVICIOS	\$20.317.539,00	\$22.447.264,00	\$2.129.725,00	10,48%
PRIMA DE NAVIDAD	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
INDEMNIZACION DE VACACIONES	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	\$86.073.772,00	\$44.164.785,00	(\$41.908.987,00)	-48,69%

En terminos Generales la ejecucion de Gastos de Personal correspondiente al tercer Trimestre del año 2018 comparado con el de 2017, mostro un comportamiento normal, reflejado en que en la parte ADMINISTRATIVA, los rubros de Bonificacion por servicios prestados y Prima de vacaciones muestran un elevado incremento porcentual no economico, al mismo tiempo refleja disminucion en la ejecucion de otros rubros como Auxilio de Alimentacion y de transportes, asi mismo en la parte OPERATIVA se refleja una ejecucion de \$44.164.785 en el rubro de Contribuciones inherentes a la Nomina lo que refleja una disminucion de 48,69% en comparacion del mismo trimestre del año 2017, lo que compensa un pequeño incremento de otros rubros del mismo sector.

Sin embargo, se deben mirar las variaciones presentadas que en su mayoría son disminuciones o muy bajas, lo que se refleja en una politica administrativa buena y razonable, aparte de que se mantiene una planta de personal estable que no crea erogaciones extraordinarias de indemnizaciones u otros conceptos; Ademas entendible que en este tercer trimestre no se cancelan Primas u otros que se reflejaran mas adelante.



Se denota que la Administración Actual acogió la recomendación de la Oficina Asesora de Control Interno en anteriores informes de liquidar y cancelar las vacaciones en la fecha que cada funcionario las cumpla y que si por necesidad del servicio se requiere, se haga un acto administrativo donde el periodo de disfrute se suspenda por un periodo moderado en que puedan disfrutarlas dentro de la misma vigencia fiscal, todo esto en aras de evitar un detrimento patrimonial para la entidad. Es de reconocer que en la actualidad se viene cumpliendo el cronograma de vacaciones para el año 2018 y de esta manera se evita afectar presupuestalmente la entidad en los periodos que no correspondan.

Servicios Personales Indirectos:

Rubro	Ejecutado jul sept 2017	Ejecutado JUL SEP 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ADMINISTRATIVA				
Honorarios profesionales	\$21.229.614,00	\$25.541.667,00	\$4.312.053,00	20,31%
Remuneración por servicios técnicos	\$16.291.668,00	\$16.883.333,00	\$591.665,00	3,63%
Servicios Temporales	\$1.200.000,00	\$0,00	(\$1.200.000,00)	-100,00%
OPERATIVOS				
HONORARIOS PROFESIONALES	\$3.866.683,00	\$0,00	(\$3.866.683,00)	-100,00%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	\$27.020.002,00	\$26.266.666,00	(\$753.336,00)	-2,79%

No se presentan variaciones significativas en los gastos de servicios personales indirectos toda vez que en este periodo del 2018 se contó con el director de planta y por lo tanto se definió prontamente la totalidad de contratación requerida desde comienzos de año y continuó normalmente en el Tercer trimestre de 2018, incluso se logró una gran disminución en los gastos de Honorarios en la parte Operativa (pues no se contrato por este Rubro, así como en el de Servicios Temporales en la Parte administrativa, o sea que se presenta una disminución del 100% comparado con el trimestre ídem del año 2017, lo que demuestra un mejor manejo de los recursos y asignación de funciones o compromisos de los contratistas por parte de los supervisores y la Administración.

Se reitera la recomendación dejada en el informe anterior en lo relacionado a establecer tabla de rangos para contratación por niveles y no dejar a discrecionalidad del ordenador del gasto las asignaciones en procura de una igualdad en los niveles de la contratación.

GASTOS GENERALES

Rubro	Ejecutado jul sept 2017	Ejecutado JUL SEP 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
-------	-------------------------	------------------------	--------------------	--------------------

ADMINISTRATIVA

CAPACITACION	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES	\$11.718.441,00	\$1.619.252,00	(\$10.099.189,00)	-86,18%
COMUNICACION	\$772.575,07	\$1.488.571,00	\$715.995,93	92,68%
SERVICIOS PUBLICOS	\$5.913.500,00	\$6.430.342,00	\$516.842,00	8,74%
SEGUROS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
VIGILANCIA	\$21.830.346,00	\$23.118.328,00	\$1.287.982,00	5,90%
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$2.007.512,44	\$2.171.891,51	\$164.379,07	8,19%
BIENESTAR SOCIAL	\$961.980,00	\$0,00	(\$961.980,00)	-100,00%
OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS IMPREVISTOS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
IMPLEMENTACION CALIDAD Y MECI	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
IMPUESTOS Y MULTAS IVA IMPUESTOS TASAS Y MULTAS	\$89.800,00	\$2.195.599,00	\$2.105.799,00	2344,99%
PREDIAL Y COMPLEMENTARIOS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
DEVOLUCIONES	\$89.800,00	\$0,00	(\$89.800,00)	-100,00%
IMPUESTO UNIFICADO DE VEHICULOS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
OPERATIVOS				
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$11.667.766,00	\$0,00	(\$11.667.766,00)	-100,00%
COMPRA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
COMPRA DE COMBUSTIBLE	\$11.310.564,00	\$5.730.961,00	(\$5.579.603,00)	-49,33%
GASTOS OPERATIVO MENSAJERIA	\$6.226.000,00	\$3.456.600,00	(\$2.769.400,00)	-44,48%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
MANTENIMIENTO DE PARQUE AUTOMOTOR	\$2.377.300,00	\$5.023.111,00	\$2.645.811,00	111,29%
MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS LOCATIVOS	\$184.000,00	\$0,00	(\$184.000,00)	-100,00%
SEGUROS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0
PROYECTO RUNT	\$2.775.650,00	\$0,00	(\$2.775.650,00)	-100,00%
COMPRA DE PARQUE AUTOMOTOR	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACION DE SOFTWARE	\$12.950.056,00	\$14.936.000,00	\$1.985.944,00	15,34%
MANTENIMINETO PAGINA WEB	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
ARREDAMIENTO EQUIPOS DE COMUNICACION	\$7.085.736,00	\$5.355.362,00	(\$1.730.374,00)	-24,42%
SERVICIO DE COMUNICACION INTERNET RADIO	\$2.556.522,00	\$1.988.835,00	(\$567.687,00)	-22,21%

**INFORME DE AUSTERIDAD**

2018

**INSTITUTO
DEPARTAMENTAL DE
TRANSITO DEL QUINDIO
NIT - 890.001.536-1**

Página: 5 de 6

ESPECIES VENALES	\$6.760.331,00	\$12.131.814,00	0	\$5.371.483,00	79,46%
DOTACION DE EMPLEADOS	\$13.907.340,00	\$0,00	(\$13.907.340,00)		-100,00%
CONSTRUCCION ADECUACION Y DOTACION DE ED	\$0,00	\$2.000.000,00	\$2.000.000,00		0,00%

INVERSION

Rubro	Ejecutado jul sept 2017	Ejecutado JUL SEP 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPLEMENTAR UN PROGRAMA PARA DISMINUIR LA ACCIDENTALIDAD EN LAS VIAS DEL DEPARTAMENTO FORMULAR E IMPLEMENTAR EL PLAN DE SEGURIDAD VIAL EN EL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO	\$30.659.994,00	\$22.371.638,00	(\$8.288.356,00)	-27,03%
APOYAR LA IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA: CICLORUTAS EN EL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%
	\$0,00	\$0,00	\$0,00	0,00%

Se denota una disminucion en los Gastos Generales del Area Administrativa correspondiente a \$6.270.171 lo que representa un -14,48%, correspondientes a una menor ejecucion en los rubros de Viaticos y Gastos de viaje (-86,18%), Bienestar Social (100%) y Devoluciones (100%) pero a la vez un incremento alto en Gastos de comunicaci3n e Impuestos y Multas. En el Area Operativa una disminucion representativa de \$27,178,582 correspondiente al 34,93% producto de un buen manejo en rubros como: Materiales y suministros, Compra de combustible, Mensajeria, Proyecto Runt y otros items necesarios. No obstante se debe de tener en cuenta la necesidad de realizar tareas importantes en capacitacion, seguridad y ambiente Laboral y Dotacion de los funcionarios.

Asi mimo, se denota que en el tercer trimestre de 2018, comparado con el del 2017 se presenta una disminucion en la ejecucion de el Proyecto de Inversion para disminuir la accidentalidad en las vias del departamento del 27,03%, lo cual refleja la necesidad de continuar realizando tareas o actividades en sealizacion en los diferentes Municipios del Departamento del Quindio.

El presupuesto ejecutado por el Instituto a 30 de Septiembre de 2018 fue de \$1,765.884.993 que representan un 58,41% del total del presupuesto, de los cuales \$801.579.477.00 corresponden a gastos de funcionamiento lo que representa un 45,39% del presupuesto, Gastos operativos ascendieron a la suma de \$901,031,535 que representan 51,03% y finalmente lo ejecutado por inversion \$63,273,981.00 que representan un 3,58% de las ejecuciones.

PERIODO 2018	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO EJECUTADO	%GASTOS DE PERSONAL
Enero a Septiembre	3,023,364,129	1.765,84,993	70,98%

Atentamente,



GUSTAVO RAMIREZ RIOS
Asesor de control interno

